

УДК 343.7; 341(4)

О. Ф. Воспякова

*ст. преподаватель кафедры правовых дисциплин
Могилевского института МВД Республики Беларусь*

ПОНЯТИЕ МОШЕННИЧЕСТВА В БЕЛОРУССКОМ И ЕВРОПЕЙСКОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ

Мошенничество является одной из форм хищения имущества, ответственность за которое предусмотрена в гл. 24 УК Республики Беларусь «Преступления против собственности». Часть 1 ст. 209 УК Республики Беларусь определяет мошенничество как завладение имуществом либо приобретение права на имущество путем обмана или злоупотребления доверием. Данное преступление относится к категории менее тяжких.

Насколько распространенным является мошенничество в нашей республике? С января по сентябрь 2015 года зарегистрировано 30 323 факта кражи, 1 655 – грабежа, 223 – разбоя, 117 – вымогательства, 602 – хищения путем злоупотребления служебными полномочиями, 2 333 – с использованием компьютерной техники и 2 851 факт мошенничества. Таким образом, мошенничество составляет 3,9 % от общего числа всех зарегистрированных преступлений за указанный период и 7,5 % от числа преступлений против собственности.

Объектом мошенничества выступают отношения собственности. Предметом мошенничества является имущество, а также право на чужое имущество как юридическая категория, закрепленная в различных документах (завещании, доверенности и др.). Постановление Пленума Верховного Суда Республики Беларусь от 21 декабря 2001 г. № 15 «О применении судами уголовного законодательства по делам о хищениях имущества» (в ред. от 24.09.2009 г.) акцентирует внимание на отличительной особенности мошенничества: потерпевший либо иное лицо, которому имущество вверено или под охраной которого оно находится, сами добровольно передают имущество или право на имущество виновному под влиянием обмана или злоупотребления доверием.

Мошенничество в современных условиях отличается исключительным многообразием. Форма человеческого общения все более интеллектуализируются и компьютеризируются, все большее значение приобретают информационные технологии, особенно в сфере бизнеса и финансов. В связи с этим мошенничество существует как в традиционных формах, так и в новейших компьютерных, и в виртуальных с использованием мобильных телефонов и интернета.

Как определяется понятие мошенничества в праве Европейского Союза?

На сегодняшний день финансирование ЕС охватывает значительные средства, формируемые как за счет взносов государств-членов, так и собственных средств. Расходная часть бюджета сообщества на 2016 год составляет 143,9 млрд евро. Очевидно, что защита финансовых интересов является одним из важнейших вопросов в уголовно-правовой сфере, требующих определенных усилий государств-членов. Наибольшую угрозу для финансовой политики сообщества представляет мошенничество, коррупция и отмыwanie капиталов, на что указано в «Конвенции о защите финансовых интересов Европейского Сообщества» от 26 июля 1995 года. Правовой основой противодействия мошенничеству в этой сфере являются учредительные договоры Евросоюза, вышеуказанная конвенция, прилагаемые к ней Протокол о борьбе с коррупцией от 27 сентября 1996 года и Второй протокол об отмывании денег и уголовной ответственности юридических лиц от 19 июня 1997 года, решение совета ЕС от 11 ноября 1996 года № 2185/96 «О противодействии мошенничеству» и другие акты вторичного права сообщества.

Статья 1 Конвенции четко определяет понятие мошенничества в Сообществе как причинение вреда финансовым интересам Сообщества.

В области расходов в качестве таких действий предусмотрено использование, представление подложных деклараций, а также документов, являющихся неточными или неполными, в результате чего наступают получение или незаконное удержание денежных средств из бюджета Сообщества. Также это может быть несообщение информации о нарушении специальных полномочий, что влечет аналогичные последствия. К таким действиям относят и оборот вышеуказанных фондов в иных целях, кроме заявленных.

В области доходов умышленное действие или бездействие может быть связано с использованием, представлением подложных деклараций или документов, неточных или неполных, в результате чего совершается незаконное уменьшение источников бюджетов, управляемых ЕС; несообщение информации в нарушение специальных обязанностей, а также оборот легально полученной выгоды, имеющие тот же результат.

Предметом данного преступления являются деньги, находящиеся в бюджете Евросоюза или доходы ЕС. Субъектом преступления будет чиновник Евросоюза, имеющий право доступа или распоряжения этими средствами.

Как видим, данное определение мошенничества в Европейской уголовно-правовой норме имеет большое сходство со злоупотреблением служебным положением.

Мошенничество затрагивает финансовые интересы всего Евросоюза. Вместе с тем национальное уголовное законодательство государств-членов не предусматривает ответственности за совершение так называемых союзных преступлений. Поэтому порядок привлечения лица

к уголовной ответственности равное как и исполнение наказания регламентируется законодательством той страны, на территории которой было совершено преступление. Но это возможно в том случае, если данное государство, следуя положениям вышеуказанной конвенции, внесло соответствующие изменения в свое законодательство.

Наиболее распространенными видами экономического мошенничества в Евросоюзе являются мошенничество, связанное с экспортом и импортом товаров и услуг; мошенничество, связанное с уклонением различными способами от уплаты налогов на добавленную стоимость; мошенничество, связанное с вмешательством во внутренние рынки. По данным аналитиков средняя сумма для мошеннических операций в Евросоюзе составляет 420 780 евро.

Решением комиссий Европейского Союза от 29 апреля 1999 года было учреждено Европейское бюро по борьбе с мошенничеством (OLAF). Бюро является международной правительственной комиссией, выступающей в качестве самостоятельного органа Европейской комиссии, который координирует деятельность институтов специализированных органов и учреждений Евросоюза, а также компетентных органов государств-членов по противодействию мошенничеству с фондами и бюджетом Евросоюза. Компетенция бюро включает проведение административных расследований в отношении собственных сотрудников, внутренних расследований в отношении должностных лиц всех институтов специализированных органов и учреждений, а также внешних расследований на основании государств-членов. Данная структура активно сотрудничает с аналогичными национальными агентствами, в том числе и третьих странах.

Таким образом, понятие «мошенничество» в законодательстве Евросоюза отличается от понимания этого состава преступления по УК Республики Беларусь. Данное преступление в «европейской» трактовке скорее следует отнести к коррупционным преступлениям в широком смысле этого слова.